

KÉTPÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonylatkozat kezelői Bizottságának

**2020. március 2-án tartott ülésének
jegyzőkönyvéhez**

Hat.sz.:

Tárgy:

4/2020.(III.2.) sz. biz. h.

Napirendek elfogadásáról

5/2020.(III.2.) sz. biz. h.

Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi
költségvetéséről

XXXXXXXXXXXXXXXX

Jegyzőkönyv

Készült: Kétpó Község Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői bizottságának 2020. március 02-án megtartott üléséről

Ülés helye: Kétpó Község Önkormányzata(5411 Kétpó, Almásy tér 1.)

Jelen vannak: Vida Melinda bizottság elnöke, Vágner Olivér bizottság tagja
Finta Adrienn kirendeltség-vezető, Boldogné Tóth Magdolna Erzsébet képviselő

Vida Melinda: Soros nyilvános bizottsági ülésünkön köszöntöm a megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapítom, hogy az ülés határozatképes. 3 fő bizottsági tag közül jelen van 2 fő. Bejelentem hogy az ülésről jegyzőkönyv készül.

Javaslom, hogy a mai ülésünkön a bizottság a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalja meg.

A bizottság 2 igen egyhangú szavazattal a napirendi pontokat elfogadta és az alábbi határozatot hozza:

Kétpó Község Önkormányzata

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői bizottság

4/2020.(III.2.) bizottsági határozata

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői bizottság 2020. március 2-ai ülése nyílt napirendjének jóváhagyásáról

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői bizottság –Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 59.§(2) bekezdése alapján- elfogadja a 2020. március 2-ai ülése nyílt ülésének napirendjeit.

1. Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Előadó: Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői bizottság elnöke

A Bizottság határozatáról értesül:

1. Virágné Lukács Gabriella polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
4. Bizottság tagjai, Helyben

1. napirendi pont

Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Vida Melinda bizottság elnöke: a bizottság a rendelet-tervezetet megvizsgálta és az alábbi módosításokkal együtt elfogadjuk. A közfoglalkoztatottak száma az ÁMK-nál van feltüntetve, ezt az Önkormányzathoz kell átírni. Az Önkormányzat és az ÁMK, orvosi rendelő dologi kiadásairól részletes tájékoztatást kérnénk.

A bizottság 2 igen szavazattal egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

Kétpó Község Önkormányzata

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonyilátkozás kezelői bizottság

5/2020.(III.2.) bizottsági határozata

Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonyilátkozás kezelői Bizottság a rendelet-tervezetet megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

A Bizottság határozatáról értesül:

1. Virágné Lukács Gabriella polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
4. Bizottság tagjai, Helyben

Visa Melinda a bizottság elnöke megköszönte a megjelenést és az ülést bezárta.

Vida Melinda

Vida Melinda
biz. elnöke

**Pénzügyi, Ügyrendi
és Vagyonyilátkozás
kezelői Bizottság**

Farkas Jánosné

Farkas Jánosné
biz. tag

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonyilatkozat kezelői Bizottság
5411 Kétpó, Almásy tér 1.

MEGHÍVÓ

**Kétpó Község Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonyilatkozat kezelői
Bizottsága**

**2020. március02-án (hétfőn) 8.00 órakor soros bizottsági ülést tart,
amelyre ezúton meghívom.**

Az ülés helye: Községháza (Polgármesteri Iroda)
5411 Kétpó, Almásy tér 1.

N a p i r e n d e k :

Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről
Előadó: Vida Melinda bizottság elnöke

Megjelenésére feltétlenül számítok!

Kétpó, 2020. február 27.

Vida Melinda sk.
bizottság elnöke

JELENLÉTI ÍV

A 2020. március 03-án megtartott bizottsági ülésről

Vida Melinda

Vida Melinda

Vágner Olivér

Farkas Jánosné

Farkas Jánosné

KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben részt vett:
Varga Veronika Hajnalka
pénzügyi ügyintéző*

ELŐTERJESZTÉS

Kétpó Község Önkormányzata

Képviselő-testületének

2020. február 13-ai ülésére

Kétpó Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mőtv.) 111. § -a, valamint az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. § (1) bekezdése értelmében az önkormányzat éves költségvetését rendeletben állapítja meg. Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény).

A költségvetési törvény alapján megterveztük Kétpó Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az Mőtv. a jelenleginél differenciáltabb feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára. A feladatok jelentős részét az állam közvetlenül látja el 2013-tól, a települési önkormányzatok a helyi feladat-szervezési döntéseket igénylő közszolgáltatásokat biztosítják a lakosság számára, a megyei önkormányzatok a területfejlesztés kulcsszereplői lesznek. Az államigazgatási feladat- és hatáskörök nagyobb része a járási kormányhivatalokhoz került.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziiorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),

- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

2020. évi bevételek és kiadások alakulása

A 2020. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 88.269.000,- Ft, melyet a finanszírozási bevétel 37.840.176,- Ft-tal és az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 54.530.005,- Ft-tal egészít ki, így összesen 180.639.181,- Ft forrás fog rendelkezésre állni. Helyi adóbevételek tervezett előirányzata 77.000.000 Ft.

A 2015. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2020-ban is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára. A 2020. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 180.639.181,- Ft.

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI ELŐIRÁNYZATAI

I. Költségvetési bevételek alakulása

1. Az Önkormányzat működési támogatása

2020-ban hasonlóan az előző évhez egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása. (3. melléklet)

adatok Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2020. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám			0
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				0
I.1.ba	<i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után</i>	<i>hektár</i>			0
I.1.bb	<i>Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után</i>	<i>km</i>			0
I.1.bc	<i>Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	<i>m²</i>			0
I.1.bd	<i>Közutak fenntartásának támogatása</i>	<i>km</i>			0
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő			0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakosok			0
I.1.e	Üdülők helyi feladatok támogatása - beszámítás után	idegenforgalmi adóforint			0
	Beszámítás (A számított bevétel a 2016. évi iparűzési adóalap 0,55%-a)				0
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			0
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	forint			0

I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			0
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása				10 601 100
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	1,9	4 419 000	8 396 100
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1,0	2 205 000	2 205 000
II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő			
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			
II.1. (4) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő			
II.2. (1) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	16,3	103 299	1 683 770
II.2. (1) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő			
II.4.	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	forint			
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				802 000
II.4.a (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést	fő	2,0	401 000	802 000

	2014. december 31-éig szerezték meg				
II.4.b (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg	fő			
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			13 086 870
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám			
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám			
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő			
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.d (1)	házi segítségnyújtás	fő			
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.da	házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő			
III.3.db (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő			
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.e	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	12	3 100 000	3 100 000
III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő			
III.3.g (6)	demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			

III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő			
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	0,72	1 900 000	1 368 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			3 426 091
III.5.c	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	forint	619	285	176 415
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			8 070 506
IV.1.d	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	Ft			1 800 000
IV.1.e	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	Ft			
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	Ft			1 800 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Ft			1 800 000
	Mindösszesen				22 957 376

Beszámítás

Az önkormányzatok finanszírozási rendszerében mindig jelen volt egyfajta „kiegyenlítő” rendszer. Ezt a funkciót tölti be a 2013. évtől a beszámítás rendszere, amely a helyi önkormányzatok iparüzési adóalapához viszonyított elvárt bevételével csökkenti az általános támogatásokat.

A 2019. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2019. II. negyedéves költségvetési jelentés keretében szolgáltatott adatot a 2018. évi iparüzési adóalap összegéről. Az adóerő-képesség a 2019. évi II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4 %-át jelenti. Ennek megfelelően 2020. évben is az elvárt iparüzési adóbevétel csökkenti az önkormányzatot megillető egyes költségvetési támogatások összegét.

1.2. Köznevelés

A települések fő feladata a köznevelés területén 2020. évben is az óvodai ellátás biztosítása. E feladathoz a 2019. évhez hasonlóan négyelemű finanszírozást biztosít

- a központi átlagbér alapú bértámogatás jár a pedagógusok és a nevelő munkát segítők jogszabályi előírások alapján elismert létszáma alapján,
- kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből fakadó többletkiadásokhoz, létszámuk alapján,
- óvodaműködtetési támogatás szolgálja a nem szakmai dolgozók bérének és az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását,

1.3 Kulturális feladatok

Az önkormányzat kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – ellátásához a központi költségvetés 2020. évben is lakosság szám alapján biztosít támogatást.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek között tervezzük az alábbi egyéb működési célú támogatás bevételeit:

- NEA finanszírozás gyermekorvosi feladat támogatása 14.882.800,- Ft.

3. Közhatalmi bevételek

A költségvetési előirányzatok kialakításánál a múlt évi terv és tény adatokra támaszkodva a gazdasági környezet esetleges változásait figyelembe véve terveztünk. A hátralék behajtásra nagy hangsúlyt fordítunk 2020-ban is, de, az ebből származó bevétel nehezen kalkulálható, ezért a vonatkozó tervszámokat a tapasztalati adatok alapján határoztuk meg. Arra számítunk, hogy a vállalkozások és a lakosság helyzete, teherbíró képessége várhatóan nem romlik.

4. Működési bevételek

A működési bevételek között szerepelnek a rendelkezésre álló hatályos szerződések és előző évi tény adatok alapján az önkormányzati vagyon hasznosításából, bérbeadásából származó bérleti díjak, a közterület használat, a továbbszámlázott közüzemi díjakból származó bevételek.

5. Finanszírozási bevételek – Maradvány igénybe vétele

A 2019. évi zárszámadás keretében kerül megállapításra a „tényleges” jogszabályok által korrigált maradvány. A 2020. évi költségvetés tervezésekor már számoltunk előző évi maradvány bevonásával, melyből 54.530.005,- Ft a maradvány.

II. Költségvetési kiadások alakulása

1. A működési kiadások között a polgármester, alpolgármester, képviselők, önkormányzati dolgozók személyi juttatásokat, illetve munkáltatói járulékokat terveztük, melyeket a rendelkezésre álló hatályos szerződés nyilvántartás és előző évi tényadatok alapján feladatonként, kormányzati funkcióként terveztük meg.

2. Ellátottak pénzbeli juttatásai

1. Települési támogatás

- a) A **gyógyszer támogatás** több családnak nyújt segítséget a gyógyszereik megvásárlásához. A támogatás összege 500 forinttól 5000 forintig állapítható meg.
- b) A **köztemetés** olyan jogcím, ahol a hozzátartozók önerőből az elhunytat nem tudják eltemetni. Átlagosan 2 köztemetéssel terveztük a kiadásokat. A támogatás összege 200.000,- Ft.
- c) A **temetési támogatás** a rendeltünk alapján 15.000,- Ft támogatást jelent. Átlagosan éves szinten mintegy 6 jogosult részesül ilyen típusú támogatásban.
- d) **Rendkívüli települési támogatás** a rendeletünk alapján olyan rászoruló családok támogatása valósul meg, melyek mindennapi nehéz anyagi helyzettel küzdenek. A támogatás összege 57.000,- Ft-ot nem haladhatja meg.

2. Az egyéb működési kiadások címen a tartalékok és az egyéb működési célú támogatások áh-n belülrre kerültek megtervezésre.

2.1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre:

A 2020. évi költségvetés tervezésekor az előző évi adatokat figyelembe véve vizsgáltuk a meg az államháztartási körön kívüli finanszírozható támogatások jogcímeit és összegeit, melyet a rendelet tervezet *5. melléklete* részletez.

3. A felhalmozási kiadások között a 2020. évi költségvetés fejlesztési kiadásait feladatonként és a megvalósításhoz rendelkezésre álló forrásösszetétel alapján a rendelet tervezet *4. melléklete* részletezi.

4. Tartalékok

Az Önkormányzat 2020. évi tervezett általános és céltartalékát a rendelet tervezet *14. melléklete* részletezi.

- Általános működési tartalék 47.102.262,- Ft az előre nem tervezett kiadások biztosítására lett tervezve.

Finanszírozási kiadások

A költségvetési rendelet tervezet 16. mellékletében szerepelnek. Jelenleg nem került betervezésre finanszírozási kiadás.

A **személyi juttatásokat** a jogszabályokban kötelezően biztosított juttatási elemek, a költségvetési törvény bértáblái, valamint a jövő évi soros előlépések figyelembe vételével tervezzük meg. 2020. január 1-től a bruttó minimálbér összege 161.000,-Ft, míg a garantált bérminimum összege bruttó 210.600,-Ft. A foglalkoztató által fizetendő szociális hozzájárulás adó mértéke 19,5 %.

A **dologi kiadások** előirányzatait a 2019. évi korrigált kiadási szinttel tervezzük a 2020. évi költségvetésben.

Engedélyezett létszámkeret alakulása

Az Önkormányzat 2020. január 1-től érvényes engedélyezett létszámkerete 10 fő. Az engedélyezett létszámkeretet költségvetési szervenként a költségvetési rendelet *13. melléklete* mutatja be.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr) 24.§ (2) alapján „ *A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben a költségvetési szervenként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát is.*” **2020. évben tervezett közfoglalkoztatottak száma községi szinten 4 fő.**

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Kétpó Községi Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadását.

Kétpó, 2020. február 13.

Virágné Lukács Gabriella

polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható követelményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

a) Az önkormányzati rendelet várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet – tervezet Kétpó Község Önkormányzata és a hozzá tartozó költségvetési intézmény, az Arany János Általános Művelődési Központ előirányzatait tartalmazza. A rendelet – tervezet mutatja az önkormányzat jogszabálykövető, ésszerű és gazdaságos működésének mutatószámait, a költségvetési rendelet elfogadását követő képviselő-testületi döntések rendelet – tervezetbe történő számszaki megjelenítését.

b) Az önkormányzati rendelet várható környezeti és egészségi következményei:

Jelen rendelet-tervezetnek nincs környezeti és egészségi kihatása.

c) Az önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Újabb adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem jelentkeznek Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetnek.

d) A rendelet megalkotásának szükségszerűsége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, a rendelet meg nem alkotása jogszabályellenes cselekmény.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához nincs szükség további személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltétel biztosítására.

Kétpó, 2020. február 13.

dr. Enyedi Mihály
jegyző

Kétpó Község Önkormányzata
Képviselő-testületének

_____/2020.(II.13.)

önkormányzati rendelete

Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Kétpó Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 31. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ban, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében található előírásokra az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) E rendelet hatálya kiterjed Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire (a továbbiakban: Önkormányzat), az önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek a költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményeit – 2020. évi költségvetésének

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	180.639.181
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	180.639.181

állapítja meg forintban, melyből

Működési célú bevételek	126.109.176
Működési célú kiadások	168.263.736
Működési költségvetés egyenlege	-42.154.560
Felhalmozási célú bevételek	0
Felhalmozási célú kiadások	12.375.445
Felhalmozás költségvetés egyenlege	-12.375.445
Költségvetési bevételek összesen	126.109.176

Költségvetési kiadások összesen	180.639.181
Költségvetés egyenlege	-54.530.005
Finanszírozási bevételek	54.530.005
o <i>Működési célú hitelfelvétel (forráshiány)</i>	
o <i>Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)</i>	
Finanszírozási kiadások	
o <i>Működési célú finanszírozási kiadás</i>	
o <i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadás</i>	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	54.530.005

- (2) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének összevont mérlegét a rendelet 1.1 melléklet tartalmazza.
- (3) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak mérlegét kötelező feladatok szerinti bontásban a rendelet 1.2. melléklete részletezik.
- (4) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésében a működési célú és felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlegét a rendelet 2.1. és a 2.2. mellékletek részletezik.
- (5) A Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi állami támogatások jogcímeit és összegeit a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi Beruházási és felújítási kiadások előirányzatait feladatonként a rendelet 4. melléklete részletezi.
- (2) A Kétpó Község Önkormányzatának 2020. évi kiemelt támogatásait a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.
- (3) Kétpó Község Önkormányzata által 2020. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként a rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (4) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetételét a rendelet 7. melléklete részletezi.

- (5) A Kétpó Község Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei a rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (6) Kétpó Község Önkormányzatának 2020. évi bevételi és kiadási előirányzatait a rendelet 9. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 9.1 és 9.2. melléklete részletezi.
- (7) Az Arany János Általános Művelődési Központ 2020. évi bevételi és kiadási előirányzatai a rendelet 10. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 10.1. és 10.2. melléklet részletezi.
- (8) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi előirányzat felhasználási tervét havi bontásban a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (9) A Kétpó Község Önkormányzata által 2020. évben adott közvetett támogatások a rendelet 12. melléklete részletezi.
- (10) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi engedélyezett létszámkeretét a rendelet 13. melléklete tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület az előre nem látható feladatok, az évközi többletigények, valamint elmaradó bevételek pótlására az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján általános tartalékot, a várható feladatok évközi biztosítására céltartalékot képez.
- (12) A Képviselő-testület a tartalék összegét 47.102.262,- Ft-ban határozza meg. Kétpó Község Önkormányzatának 2020. évi általános és céltartalék előirányzatát a rendelet 14. melléklete tartalmazza.
- (13) Az általános és céltartalék felhasználását esetenkénti 5 millió Ft-ig a polgármester engedélyezi, melyről a Képviselő-testületet a költségvetési rendelet módosításakor tájékoztatja. Az 5 millió Ft feletti felhasználásra csak a Képviselő-testület döntését követően kerülhet sor.
- (14) Kétpó Község Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (15) Kétpó Község Önkormányzata által megkötött többéves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig a 16. melléklet tartalmazza.
- (16) Kétpó Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a rendelet 17. melléklete részletezi.
- (17) Kétpó Község Önkormányzata 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a rendelet 18. melléklete részletezi.

(18) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi maradványát a 2020. évi költségvetés feladatai finanszírozásába bevonja, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) erre vonatkozó előírásaira is.

(19) Az intézményi maradvány-elszámolás során az Önkormányzatot illeti meg

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
 - b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa.
- A Képviselő-testület a 2019. évi gazdálkodás intézményi maradványát, beleértve az intézményi alulfinanszírozást is – a gazdálkodási helyzetének ismeretében – az intézményétől elvonhatja.

4. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megőrzése, valamint a minimális hitelfelvétel érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) A Képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmény maradványának elszámolását a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodája vizsgálja felül. A zárszámadási rendelet hatálybalépéséig a várható szabad maradvány terhére kötelezettség nem vállalható.
- b) E rendelet mellékletében meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- c) Fedezet hiányában vállalt, pénzügyi ellenjegyzés nélküli kötelezettségvállalásból adódó kifizetés nem történhet.
- d) A fejlesztési és felújítási feladatok csak a teljes források – támogatások, átvett pénzeszközök, fejlesztési bevételek – biztosítása esetén indíthatók.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint az intézmények költségvetését – rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja.

- (3) A Képviselő-testület a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát átruházza a polgármesterre. Az előirányzatok polgármester általi átcsoportosítása nem léphet túl a 2. § (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszeget. kivéve, ha az Önkormányzat számára év közben meghatározott célra támogatásként, támogatásértékű bevételként vagy átvett pénzeszközként érkezett bevételek a bevételi és kiadási előirányzatokat azonos összeggel módosítják. Az ily módon biztosított források felhasználásáról, az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításainak jóváhagyásáról, valamint az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, az emiatt szükségesség váló költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévente dönt.
- (4) A Képviselő-testület - az első negyedév leteltével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. §

- (1) A Képviselő-testület a 2020. költségvetési évben az önkormányzati támogatású intézményben az engedélyezett létszámkeret túllépését megtiltja. A közszolgálati, közalkalmazotti illetve költségvetési szerveknél, a jogviszony év közbeni megszűnése esetén az üres álláshely tölthető be.
- (2) Az állampolgárok élet- és vagyónbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat. Ebben a jogkörben eljárva a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesíthet. A megtett intézkedésekről a képviselő testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (3) Az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat az intézmény köteles betartani, illetve betartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása az intézményvezető kiemelt feladata és felelőssége. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után
- (4) A központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételek (normatívák) biztonsága, megalapozottsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, és szükség szerint intézkedni kell, az intézményi támogatások módosításáról.

7. §

- (1) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. §-ban foglaltak szerint Kétpó Község Önkormányzata biztosítja az Arany János Általános Művelődési Központban ellátottak, a nevelési-oktatási intézményben tanulók számára – az érintett nevelési-oktatási intézmény által közölt adatok alapján - az étkeztetést.

- (2) Kétpó Község Önkormányzata a gyermek és tanulók részére nyújtott ételmezési szolgáltatást a "BUR-ULL" Bt. útján biztosítja.
- (3) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. §-ban meghatározottak részére Kétpó Község Önkormányzata – figyelemmel a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendeletben foglaltakra – a "BUR-ULL" útján biztosítja a szüneti gyermekétkeztetést.

8. §

- (1) A Képviselő-testület által jóváhagyott önkormányzati intézmények részére megítélt irányítószer-
vi támogatás mértéke feladat bővülés vagy feladat csökkenés indokkal a polgármester jóváhagyá-
sával, a testület döntése által módosítható. Amennyiben a jóváhagyott támogatás 2020.12.31.
forduló nappal nem kerül a felhasználására, úgy az adott intézmény köteles a fel nem használt
támogatást az önkormányzat részére, mint túlfelhasználást legkésőbb 2020.12.31. napján visz-
szautalni.
- (2) A minden hónap 20. napján esedékes Magyar Államkincstár részére megküldendő pénzforgalmi
jelentéshez a bevételek és kiadások alakulását követve az előirányzatok közötti átcsoportosítás
valamint az előirányzatok módosítását az önkormányzat esetében a polgármester, a hivatal eseté-
ben a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezetők kezdeményezik azzal, hogy a soron
következő költségvetés módosítás alkalmával a szükségszerű, pénzforgalomhoz igazodó módosi-
tások a rendeleten átvezetésre kerülnek.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

- (1) Az Intézmény ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásá-
ért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények
esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a független belső ellenőr útján gondoskodott.
A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6. Átmeneti és vegyes rendelkezések

10. §

- (1) A Képviselő-testület – a 2015. évi C törvény 57. § (1) bekezdés alapján – valamint a közszolgálati
tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2020. évben
46 380,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló
követelések leírásának eseteit és engedélyezésének hatásköreit az alábbiak szerint határozza meg:

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 97. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat és szervei követeléseiről lemondani csak az alábbi esetben lehet:
 - végelszámolási és felszámolási eljárás keretében,
 - jogutód nélküli megszűnés esetén,
 - intézmények átszervezése, összevonása esetén,
 - feladatátadáshoz kapcsolódóan.
 - A követelés leírását:
 - 2.000 eFt-ig a polgármester
 - 2.000 eFt felett a képviselő-testület engedélyezi.
- (3) Az értékhatár értelmezésénél az éven túli követelések adósonként számítandók. Az értékhatár meghatározásánál az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 70.§ alapján a kis összegű követelés értékhatára 100.000 Ft.
- (4) A Képviselő-testület által rendelet alapján elfogadott 2020. évi elemi költségvetést az Önkormányzat és Intézményeik vonatkozásában 2020. március 11-ig kell a Magyar Államkincstár részére benyújtani.
- (5) Az év közbeni gazdasági változások önkormányzatra gyakorolt hatásának fedezetét az ebben a rendeletben elfogadott költségvetési előirányzatok terhére – esetenként megtakarításokkal – illetőleg a költségvetési tartalék terhére kell biztosítani.
- (6) A polgármester saját hatáskörében rendeli el a köztemetést. A Képviselő-testület a polgármesterre ruhazza az alábbi támogatásokat:
- települési támogatás
- (7) A Képviselő-testület dönt a
- Bursa Hungarica ösztöndíjpályázatról.
- (8) Az Intézmény az általa ellátott közfeladat hatékonyságát javító intézkedésekkel a gazdaságosság, takarékoság célszerűség követelményeinek érvényesítésével kötelesek elősegíteni a költségvetés pénzügyi egyensúlyának megőrzését.
- (9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 2020. január 1-jétől a 2020. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a helyi bevételeket folyatatólagosan szedje be és a kiadásokat időarányosan finanszírozza.
- (10) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2020. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

7. Záró rendelkezések

11. §

- (1) Az Áht. 25. § (3) – (4) bekezdése szerinti előirányzat teljesítések e rendelet által meghatározott kiadási és bevételi előirányzatokba beépültek.
- (2) E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Virágné Lukács Gabriella
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1. §-hoz

Az önkormányzati rendelet személyi hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2020. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

A 3.§ - 4.§-hoz

A költségvetés részletezése az Áht. alapján, figyelembe véve a Vhr. és a Stabilitási tv. előírásait.

A 5.§ - 8.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

A 9. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatos szabályozást tartalmazza.

A 10.§-hoz

Átmeneti és vegyes rendelkezéseket határozza meg.

11.§-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Kétpó, 2020. február 13.

Virágné Lukács Gabriella
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

Kétpó Község Önkormányzata
2020. évi költségvetésében a működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	22 957 376	Személyi juttatások	54 789 937
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 882 800	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 543 637
3.	Közhatalmi bevételek	77 000 000	Dologi kiadások	53 887 900
4.	Működési bevételek	11 269 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 940 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	47 102 262
6.			<i>ebből - Működési általános tartalék</i>	
7.			<i>- Működési cél tartalék</i>	
8.	Költségvetési bevételek összesen(1.+...+5.)	126 109 176	Költségvetési kiadások összesen (1+...+5)	168 263 736
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
10.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	54 530 005	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.1.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	54 530 005	Lekötött betétek elhelyezése	
10.2.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>			
11.	Lekötött betétek megszüntetése			
12.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+10.+11.)	54 530 005	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+11.)	
13.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+12.)	180 639 181	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+12.)	168 263 736
14.	Költségvetési hiány:	42 154 560	Költségvetési többlet:	-
15.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	12 375 445

adatok Ft-ban

Kétpó Község Önkormányzata
2020. évi költségvetésében a felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	12 375 445
2.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási kiadások	
4.			<i>ebből - Felhalmozási általános tartalék</i>	
5.			<i>- Felhalmozási cél tartalék</i>	
6.				
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+...+3.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+...+4.)	12 375 445
8.	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	54 530 005	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.1.	<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	54 530 005		
9.2.	<i>Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele</i>			
10.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek: (8.+9.)	54 530 005	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások: (8.+9.)	
11.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+10.)	54 530 005	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+10.)	12 375 445
12.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	-
13.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	42 154 560

adatok Ft-ban

**Kétpó Község Önkormányzatának
2020. évi állami támogatások jogcímei és összegei**

adatok Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2020. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám			0
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				0
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	hektár			0
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			0
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			0
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km			0
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő			0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakosok			0
I.1.e	Üdülők helyi feladatok támogatása - beszámítás után	idegenforgalmi adóforint			0
	Beszámítás (A számított bevétel a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55%-a)				0
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			0
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	forint			0
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			0
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				10 601 100
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	1,9	4 419 000	8 396 100
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1,0	2 205 000	2 205 000
II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő			
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			
II.1. (4) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő			
II.2. (1) 1	gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 1	gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	16,3	103 299	1 683 770
II.2. (1) 2	gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 2	gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő			
II.4.	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	forint			
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				802 000
II.4.a (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg	fő	2,0	401 000	802 000
II.4.b (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg	fő			
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			13 086 870
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2020. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám			
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám			
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő			
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.d (1)	házi segítségnyújtás	fő			
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.da	házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő			
III.3.db (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő			
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.e	faiugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	12	3 100 000	3 100 000
III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő			
III.3.g (6)	demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő			
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	0,72	1 900 000	1 368 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			3 426 091
III.5.c	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	forint	619	285	176 415
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			8 070 506
IV.1.d	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	Ft			1 800 000
IV.1.e	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	Ft			
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	Ft			1 800 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Ft			1 800 000
	Mindösszesen				22 957 376

Kétpó Község Önkormányzata
által 2020. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások
"Nemleges"

adatok Ft-ban

Sor- szám	A támogatás címzettje	Támogatás összege
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
18.		
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Lakástámogatás)	-
Támogatások összesen		-

Kétpó Község Önkormányzata
által 2020. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok Ft-ban

Sorszám	Ellátás jogcíme	Eredeti előirányzat
1.	Települési támogatás	1 600 000
2.	Gyógyszertámogatás	20 000
3.	Temetési segély	50 000
4.	Köztemetés	200 000
5.	Rendkívüli települési támogatás	70 000
6.		
7.		
	Összesen:	1 940 000

Kétpó Község Önkormányzata
2020. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele

adatok Ft-ban

Megnevezés	Állami hozzájárulás			Saját bevétel		Önkormányzati támogatás		Bevétel összesen
	Köztölt felhasználási támogatás	Megosztás %	Működötés általános támogatása	Megosztás %	Saját bevétel	Megosztás %	Támogatás	
Kétpó Község Önkormányzata		0,00	14 882 800	9,46	88 049 000	55,97	54 370 638	157 302 438
Arany János Általános Művelődési Központ	22 957 376	98,37			220 000	0,94	159 367	23 336 743
Intézményi működési bevételek mindösszesen	22 957 376	98			220 000	1	159 367	23 336 743
Kétpó Község Önkormányzatának működési bevételei			14 882 800	9	88 049 000	56	54 370 638	157 302 438
Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindösszesen intézményi támogatás halmozásának kiszűrésével	22 957 376	12,71	14 882 800	8,24	88 269 000	48,86	54 530 005	180 639 181

**Kétpó Község Önkormányzatának
Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei
"Nemleges"**

Projekt megnevezése:

Projekt azonosító:

Projekt bruttó összköltsége:

Konzorciumi partner:

Támogatás intenzitása:

Kezdés éve:

Befejezés éve:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2018. év	2019. év	2020. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:					
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg					
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány					
Egyéb forrás					
Kiadások összesen:					
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások					
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

**Kétpó Község Önkormányzatának
2020. évi bevételi és kiadási előirányzatai**

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2020. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	13 086 870
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	8 070 506
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	22 957 376
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	14 882 800
10.	<i>9. sorból -Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől</i>	B16	
11.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B16	
12.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B16	
13.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B16	
14.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól</i>	B16	14 882 800
15.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	
16.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B16	
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	37 840 176
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	
20.	<i>19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől</i>	B25	
21.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B25	
22.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B25	
23.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B25	
24.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25	
25.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B25	
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2	
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311	
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	20 000 000
29.	<i>Építményadó</i>	<i>B34</i>	<i>4 400 000</i>
30.	<i>Telekadó</i>	<i>B34</i>	<i>14 500 000</i>
31.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>B34</i>	<i>1 100 000</i>
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	50 000 000
33.	<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>50 000 000</i>
34.	<i>Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
35.	Gépjárműadók	B354	5 000 000
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
37.	<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	
38.	<i>Talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 000 000

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2020. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
40.	Közhatalmi bevételek	B3	77 000 000
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 100 000
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 100 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	
45.	Ellátási díjak	B405	4 500 000
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 349 000
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
51.	Egyéb működési bevételek	B411	
52.	Működési bevételek (41.+...+51.)	B4	11 049 000
53.	Immateriális javak értékesítése	B51	
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
56.	Részesedések értékesítése	B54	
57.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	
62.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7	
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	125 889 176
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	
67.	Maradvány igénybevétele	B813	54 370 638
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	B8131	54 370 638
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	B8132	
70.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.)	B8	54 370 638
71.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+70.)		180 259 814

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2020. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Személyi juttatások	K1	33 697 632
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 571 038
3.	Dologi kiadások	K3	39 194 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 940 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	47 102 262
6.	- az 5-ből: - Elvonások és befizetések	K502	
7.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	K504	
8.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	K505	
9.	<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	K506	
10.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	K508	
11.	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	
12.	Tartalékok	K513	47 102 262
13.	- a 12.-ből: - Általános tartalék	K513	
14.	- Céltartalék	K513	
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	128 504 932

9. melléklet a .../2020. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2020. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
16.	Beruházások	K6	12 375 445
17.	Felújítások	K7	
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	
19.	18. ból Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82	
20.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83	
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84	
22.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86	
23.	Lakástámogatás	K87	
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	12 375 445
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	140 880 377
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
30.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	39 379 437
31.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	
32.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	39 379 437
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	180 259 814

**Kétpó Község Önkormányzatának
2020. évi bevételei feladatonként**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Önkormányzat működési támogatásai	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht- n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Bevételek összesen
1.	Önkormányzat jogalkotói tevékenység	011130			77 000					77 000
2.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220			127					127
3.	Köztemető fenntartása	013320								
4.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350			3 810					3 810
5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	22 957						54 371	77 328
6.	Közfoglalkoztatás	041233			1 397					1 397
7.	Közvilágítás	064010								
8.	Város- és községgazdálkodás	066020								
9.	Háziorvosi alapellátás	072111	14 883							14 883
10.	Könyvtári állomány gyarapítása	082042								
11.	Iskolai intézményi étkeztetés	096020			5 715					5 715
12.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055								
13.	Egyéb szociális ellátások	107060								
14.	Összesen		37 840		88 049				54 371	180 260

**Képpó Község Önkormányzatának
2020. évi kiadásai feladatainaként**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
1.	Önkormányzat jogalkotói tevékenység	011130	24 972	4 870								29 842
2.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220										
3.	Köztisztviselői fenntartása	013320										
4.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350			635							635
5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030									39 380	39 380
6.	Közfoglalkoztatás	041233			5 944							5 944
7.	Közüllégítés	064010			2 286							2 286
8.	Város- és községgazdálkodás	066020	2 356	459	18 129		47 102	12 375				80 421
9.	Háziorvosi alapellátás	072111	3 315	646	10 653							14 614
10.	Könyvtári állomány gyarapítása	082042										
11.	Iskolai intézményi étkeztetés	096020										
12.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	3 055	596	1 547							5 198
13.	Egyéb szociális ellátások	107060				1 940						1 940
14.	Összesen		33 698	6 571	39 194	1 940	47 102	12 375			39 380	180 260

Arany János Általános Művelődési Központ
2020. évi bevételi és kiadási előirányzatai

adatok Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B1601			
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B1602			
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B1606			
4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B1607			
5.	Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről (1.+...+4.)	B16			
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B2501			
7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B2502			
8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B2506			
9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B2507			
10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	B25			
11.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
12.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			
13.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			
14.	<i>ebből: Áht.-n. belülré továbbszámlázott szolg. bevétel</i>	<i>B4031</i>			
15.	<i>ebből: Áht.-n kívülre továbbszámlázott szolg. bevétel</i>	<i>B4032</i>			
16.	Tulajdonosi bevételek	B404			
17.	Ellátási díjak	B405	200 000		200 000
18.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	20 000		20 000
19.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
20.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
21.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	B409			
22.	Biztosítók által fizetett kártérítés	B410			
23.	Egyéb működési bevételek	B411			
24.	Működési bevételek (11.+12.+13.+16.+...+23.)	B4	220 000		220 000
25.	Felhalmozási bevételek	B5			
26.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
27.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
28.	Költségvetési bevételek összesen (5.+10.+24.+...27.)	B1-B7	220 000		220 000
29.	Maradvány igénybevétele (30.+31.)	B813	159 367		159 367
30.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	B8131	159 367		159 367
31.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	B8132			
32.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	B816	39 379 437		39 379 437
	<i>melyből Normatíva, állami támogatások</i>	<i>B816</i>	<i>22 957 376</i>		<i>22 957 376</i>
	<i>Önkormányzati kiegészítés</i>	<i>B816</i>	<i>16 422 061</i>		<i>16 422 061</i>
33.	Belföldi finanszírozás bevételei (29.+32.)	B81	39 538 804		39 538 804

**Arany János Általános Művelődési Központ
2020. évi bevételi és kiadási előirányzatai**

adatok Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F
35.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11.+12.)	B8	39 538 804		39 538 804
36.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+13.)		39 758 804		39 758 804

KIADÁSOK

Sor-szám	Megnevezés	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2020. évi terv
A	B		D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	21 092 305		21 092 305
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 972 599		3 972 599
3.	Dologi kiadások	K3	14 693 900		14 693 900
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
6.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	39 758 804		39 758 804
7.	Beruházások	K6			
8.	Felújítások	K7			
9.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
10.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (7.+...+9.)	K6-K8			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+10.)	K1-8	39 758 804		39 758 804
12.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=12.)	K9			
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11.+14.)	K1-K9	39 758 804		39 758 804

Kétpó Községi Önkormányzata
2020. évi általános és céltartalékai

I. Általános tartalék

adatok Ft-ban

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1.	Pályázatok előkészítésének költsége és előfinanszírozásának biztosítása	
2.	Egyéb, előre nem tervezett kiadások	47 102 262
3.	Összesen	47 102 262

II. Céltartalék tartalék

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1.	Előre nem tervezett fejlesztési, beruházási célú kiadások	0
2.		
3.		
4.		
5.	Összesen	0
6.	Általános és céltartalék mindösszesen	47 102 262

**Arany János Általános Művelődési Központ
2020. évi bevételei feladatonként**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Önkormányzat működési támogatásai	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht. n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Bevételek összesen
1.	Óvodai nevelés, ellátás, szakmai feladat	091110	25 578						159	25 737
2.	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	096015	8 162		220					8 382
3.	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042	5 640							5 640
4.	Összesen		39 380		220				159	39 759

**Kétpó Község Önkormányzata
által 2020. évben adott közvetett támogatások**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Magánszemélyek kommunális adója	1 260 000	160 000
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.	Összesen:	1 260 000	160 000

**Kétpó Községi Önkormányzata
2020. évi engedélyezett létszámkerete***adatok Fő-ben*

Sor-szám	Intézmény megnevezése	Köztisztviselő álláshelyek	Közalkalmazott szakmai álláshelyek	Közalkalmazott technikai álláshelyek	MT. hatálya alá tartozó álláshelyek	Közcélú álláshelyek	Összesen
1.	Kétpó Községi Önkormányzat	1	2		2		5
2.	Arany János Általános Művelődési Központ		4	1		4	9
	Összesen	1	6	1	2	4	14

Kétpó Községi Önkormányzata
költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

BEVÉTELEK

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2020.	2021.	2022.	2023.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 840	41 624	45 786	50 365
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Működési bevételek	88 049	96 854	106 539	117 193
4.	Felhalmozási bevételek				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	125 889	138 478	152 326	167 558
8.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	54 371	59 808	65 789	72 368
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	180 260	198 286	218 115	239 926

KIADÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2020.	2021.	2022.	2023.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	129 205	142 126	156 338	171 972
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	11 675	12 843	14 127	15 539
2.1.	Beruházások	11 675	12 843	14 127	15 539
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	140 880	154 968	170 465	187 511
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	39 380	43 318	47 650	52 415
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	180 260	198 286	218 115	239 926

Kétpó Községi Önkormányzat

által megkötött, több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig

"Nemleges"

A fejlesztési célok mevalósítását szolgáló hitelszerződés tartalma	A fejlesztési hitel teljes főkeösszege Ft-ban	A fejlesztési hitel lejáratának időtartama	2020. évi kötelezettség		2021. évi kötelezettség		2022. évi kötelezettség	
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat
	0		0	0	0	0	0	0
Összesen			0	0	0	0	0	0

adatok Ft-ban

Kétpó Község Önkormányzata
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó
tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok Ft-ban

sor- szám	Megnevezés	2020
1.	Helyi adók	55 000 000
2.	Osztalékok , koncessziós díjak	
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	2 000 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcs. megtérülés	
8.	Saját bevétel (1-7)	57 000 000
9.	Saját bevételek (8) 50 %-a	28 500 000
10.	Előző években keletk. tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11-17)	
11.	Felvett,átvállalt hitel és annak tőketartozása	
12.	Felvett,átvállalt kölcsön tőketartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kezességvállalásból eredő fiz.kötelezettség	
18.	Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő fiz. Kötelezettség (19-25)	
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9 - 26)	28 500 000

Kétpó Községi Önkormányzat
2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
"Nemleges"

adatok eFt-ban

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	A 2020. évi fejlesztések várható kiadása	A 2020. évi fejlesztésekhez kapcsolódó önerő	Fejlesztéshez kapcsolódó hitel igénybe vétel az előző évi kiadások alapján
1	2	3	4	5
1.		-	-	
2.		-	-	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.	Felhalmozási kiadások összesen	-	-	-
12.				
13.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.	Fejlesztési célú céltartalék	-	-	-
20.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-	-	-

